



RELATÓRIO INSTITUCIONAL DE MONITORAMENTO SETORIAL

**UNIDADE ORÇAMENTÁRIA
INSTITUTO MINEIRO DE GESTÃO DAS ÁGUAS**

JANEIRO A ABRIL DE 2019

O Relatório Institucional de Monitoramento Setorial é elaborado a partir de informações extraídas do Sistema de Informações Gerenciais e de Planejamento (SIGPlan), as quais são lançadas pelos órgãos/entidades durante o processo de monitoramento, tendo como objetivo apresentar uma síntese da execução e do desempenho POR AÇÃO do plano.

Inicialmente, o relatório exhibe, de forma sintética e por programa, um panorama do desempenho das várias ações executadas pela unidade orçamentária.

Destarte, o quadro "Desempenho Consolidado", que também é demonstrado no relatório analítico, oferece uma rápida visualização do desempenho físico, orçamentário e físico x orçamentário até o bimestre monitorado, revelando, para cada uma dessas dimensões, se o status da ação é "a avaliar", "crítico", "satisfatório" ou "subestimado", conforme os seguintes parâmetros:

- **Status satisfatório:** dimensões física ou orçamentária do desempenho da ação caracterizadas por taxa de execução compreendida no intervalo entre 70% e 130% frente à meta programada até o período monitorado. Especificamente para o índice de eficiência, a faixa de desempenho satisfatório encontra-se na faixa de desempenho igual ou acima de 0,7 e igual ou abaixo de 1,3. Esse status é estampado no quadro "Desempenho Consolidado" por meio de farol verde.
- **Status crítico:** dimensões física ou orçamentária do desempenho da ação caracterizadas por taxa de execução menor do que 70% da meta programada até o bimestre monitorado. Quanto ao índice de eficiência, o desempenho será crítico se a apuração for inferior a 0,7. Esse status é estampado no quadro "Desempenho Consolidado" por meio de farol vermelho.
- **Status subestimado:** dimensões física ou orçamentária da ação caracterizadas por taxa de execução acima de 130% perante a meta programada até o último mês monitorado. Quanto ao índice de eficiência, o desempenho será subestimado se o respectivo valor for superior a 1,3. Esse status é estampado no quadro "Desempenho Consolidado" por meio de farol amarelo.
- **Status a avaliar:** ação não apresenta meta programada até o período avaliado, seja para a dimensão de desempenho físico, seja para a dimensão de desempenho orçamentário. Quando qualquer dessas dimensões apresentar desempenho a avaliar, o índice de eficiência também demonstrará o mesmo status. Esse status é estampado no quadro "Desempenho Consolidado" por meio de farol branco.

O índice de eficiência mede a correlação entre o desempenho físico e orçamentário até o período monitorado, oferecendo igualmente uma comparação entre o custo unitário direto médio planejado e executado. Nesse sentido, esse índice não informa se o custo planejado ou executado é alto ou baixo, mas apenas se o custo apurado no momento da execução foi maior ou menor que o custo programado. A faixa de 0,7 a 1,3 é considerada um intervalo razoável de variação, fora do qual há uma distorção desproporcional entre as taxas de execução física e orçamentária.

Cumprе ressaltar, com referência às duas últimas seções, que o valor programado até o período decorre do desdobramento da meta fixada no PPAG ao longo dos meses que compõem o exercício corrente, tendo em conta aferir com antecedência a perspectiva de alcance ou não das metas estabelecidas no plano e, se for o caso, a adoção tempestiva de contramedidas necessárias para garantir um desempenho satisfatório. Esse procedimento, o qual é realizado pelos gestores de cada ação no início do ano e registrado no Sistema de Informações Gerenciais e de Planejamento (SIGPlan), constitui a base para avaliação da execução.

De forma analítica, o relatório é estruturado de forma a demonstrar, para cada ação, a "Situação Orçamentária", o "Desempenho Consolidado" (segundo relatado acima), a "Análise da Execução" e as "Informações de Situação", conforme explicitado a seguir.

A seção "Situação Orçamentária" demonstra a execução financeira detalhada por grupo de natureza da despesa, fonte de recursos e identificador de procedência e uso, os quais representam os principais limites orçamentários da ação. Cabe salientar que os dados evidenciados nessa seção, a partir do Sistema Integrado de Administração Financeira (SIAFI), reportam-se ao dia imediatamente anterior.

A "Análise da Execução" apresenta um resumo da execução até o período monitorado, permitindo aferir o desempenho físico e orçamentário da ação em confronto com a meta estabelecida no PPAG, com a previsão atual (seja física, estabelecida mediante a reprogramação física para o exercício, ou orçamentária, traduzida pelo crédito autorizado) e com a programação inicial das metas do PPAG até o momento.

De outra forma, por meio das "Informações de Situação" são demonstradas informações qualitativas registradas pelo gestor acerca do desempenho, do gerenciamento e da execução da ação,

desdobrando-se nas seções "Justificativa de desempenho" e "Outras informações de situação".

Mediante a "Justificativa de desempenho", o gestor da ação, com o auxílio e sob a supervisão técnica da unidade de planejamento e orçamento, registra informações qualitativas quanto ao desempenho da ação até o período monitorado, devendo:

- a) informar obrigatoriamente as causas que determinaram para a ação um status crítico ou subestimado, abrangendo, conforme detalhado acima, as dimensões de desempenho físico, orçamentário e físico x orçamentário.
- b) caso a ação apresente desempenho satisfatório, é opcional comentar a execução frente às metas fixadas para o exercício, especialmente quando a execução física e financeira até o momento for igual a zero ou houver uma reprogramação física ou orçamentária que represente um acréscimo ou uma redução superior a 30% da meta programada no PPAG para o exercício;
- c) Independentemente se o status do desempenho da ação (físico, orçamentário ou físico x orçamentário) for ou não satisfatório, opcionalmente cabe também ao gestor da ação detalhar na "Justificativa de Desempenho" as providências ou contramedidas que estão sendo adotadas, caso identificadas restrições ao andamento regular da ação.

Já, por intermédio das "Outras informações de situação", o gestor da ação, também com o auxílio e sob a supervisão técnica da unidade de planejamento e orçamento, registra informações qualitativas relativas ao bimestre monitorado, devendo obrigatoriamente:

- a) relatar os principais resultados e entregas (comentários acerca da execução física e financeira);
- b) motivar as alterações orçamentárias ocorridas;
- c) justificar o lançamento de dados estimativos (inclusive sobre a regionalização); e
- d) motivar a não regionalização da execução física ou financeira.

LEGENDA				
Status	Desempenho a Avaliar (sem programação até o período)	Desempenho Crítico (< 70%)	Desempenho Satisfatório (≥ 70% e ≤ 130%)	Desempenho Subestimado (> 130%)
Farol				

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO POR PROGRAMA
UO: INSTITUTO MINEIRO DE GESTÃO DAS ÁGUAS (02241)

Descrição	Físico		Orçamentário		Físico x Orçamentário	
	Desempenho Físico Jan/Abril % (A)	Farol	Desempenho Orçamentário Jan/Abril % (B)	Farol	Índice de Eficiência Jan/Abril (A/B)	Farol
Programa: GESTÃO E DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL DE RECURSOS HÍDRICOS (0120)						
REGULAÇÃO DE USO DE RECURSOS HÍDRICOS E SEGURANÇA DE BARRAGENS (4201)	100,00		53,62		1,86	
ACOMPANHAMENTO DA ELABORAÇÃO E IMPLEMENTAÇÃO DOS PLANOS DIRETORES DE RECURSOS HÍDRICOS, ENQUADRAMENTO DOS CORPOS DE ÁGUA E PLANO ESTADUAL DE RECURSOS HÍDRICOS (4291)	-		79,74		-	
MONITORAMENTO HIDROGEOMETEOROLÓGICO (4379)	73,24		71,32		1,03	
GESTÃO DA INFORMAÇÃO EM RECURSOS HÍDRICOS (4381)	-		44.178,53		-	
PROGRAMAS, PROJETOS E PESQUISA EM RECURSOS HIDRICOS (4411)	-		19,31		-	
MONITORAMENTO INTEGRADO DA QUALIDADE DAS ÁGUAS - QUALIÁGUA (4421)	104,58		-		-	
COBRANÇA PELO USO DE RECURSOS HÍDRICOS (4505)	100,00		46,74		2,14	
GESTÃO PARTICIPATIVA, APOIO AO CONSELHO ESTADUAL DE RECURSOS HÍDRICOS, COMITÊS DE BACIAS HIDROGRÁFICAS E ENTIDADES EQUIPARADAS À AGÊNCIA DE BACIA (4591)	211,11		56,55		3,73	
Programa: APOIO À ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA (0701)						
DIREÇÃO SUPERIOR (2001)	100,00		19,32		5,18	
PLANEJAMENTO, GESTÃO E FINANÇAS (2002)	100,00		102,87		0,97	
REMUNERAÇÃO DE PESSOAL ATIVO E ENCARGOS SOCIAIS (2417)	96,06		107,35		0,89	
Programa: OBRIGAÇÕES ESPECIAIS (0702)						
PRECATÓRIOS E SENTENÇAS JUDICIÁRIAS (7004)	-		-		-	

DEMONSTRATIVO ANALÍTICO DO DESEMPENHO POR AÇÃO

Programa: GESTÃO E DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL DE RECURSOS HÍDRICOS (0120)

Ação: REGULAÇÃO DE USO DE RECURSOS HÍDRICOS E SEGURANÇA DE BARRAGENS (4201)

Produto: DOCUMENTO EMITIDO Unid. de Medida: DOCUMENTO

SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

G.F.P	Crédito inicial (A)	Crédito autorizado (B)	Empenhado (C)	Liquidado(D)	Saldo de crédito (B-C)	Empenhado / crédito autorizado - % (C/B)	Liquidado / crédito autorizado - % (D/B)
3.31.1	90.000,00	90.000,00	8.916,75	6.363,95	81.083,25	9,91	7,07
3.95.1	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	100,00	0,00
TOTAL	90.000,00	93.500,00	12.416,75	6.363,95	81.083,25	13,28	6,81

Dados atualizados até 29/5/2019 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Abr % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Abr % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Abr (A/B)	FAROL
100,00		53,62		1,86	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta PPAG - Crédito inicial (A)	Meta reprogramada - Crédito autorizado (B)	Programado Jan/Abr (C)	Realizado Jan/Abr (D)	Realizado Jan/Abr / meta PPAG - % (D/A)	Realizado Jan/Abr / meta reprogramada - % (D/B)	Realizado Jan/Abr / Prog. Jan/Abr - % (D/C)
Físico	2	2	1	1	50,00	50,00	100,00
Financeiro	90.000,00	93.500,00	9.314,10	4.994,00	5,55	5,34	53,62

Justificativa de desempenho Jan-Abr

Diante dos ajustes realizados no orçamento do IGAM para o exercício de 2019, vem sendo realizada a priorização das ações essenciais para a regulação de recursos hídricos e a gestão da segurança de barragens. O consequente reflexo, nos meses de março e abril, foi uma execução orçamentária bem abaixo do programado.

Ação: ACOMPANHAMENTO DA ELABORAÇÃO E IMPLEMENTAÇÃO DOS PLANOS DIRETORES DE RECURSOS HÍDRICOS, ENQUADRAMENTO DOS CORPOS DE ÁGUA E PLANO ESTADUAL DE RECURSOS HÍDRICOS (4291)

Produto: PLANOS DIRETORES/ENQUADRAMENTOS DOS CORPOS D'ÁGUA Unid. de Medida: UNIDADE

SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

G.F.P	Crédito inicial (A)	Crédito autorizado (B)	Empenhado (C)	Liquidado(D)	Saldo de crédito (B-C)	Empenhado / crédito autorizado - % (C/B)	Liquidado / crédito autorizado - % (D/B)
3.24.1	0,00	787.320,00	175.698,88	175.698,88	611.621,12	22,32	22,32
3.60.3	0,00	412.680,00	92.093,96	92.093,96	320.586,04	22,32	22,32
3.91.1	45.000,00	45.000,00	2.260,90	2.160,90	42.739,10	5,02	4,80
TOTAL	45.000,00	1.245.000,00	270.053,74	269.953,74	974.946,26	21,69	21,68

Dados atualizados até 29/5/2019 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Abr % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Abr % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Abr (A/B)	FAROL
-		79,74		-	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta PPAG - Crédito inicial (A)	Meta reprogramada - Crédito autorizado (B)	Programado Jan/Abr (C)	Realizado Jan/Abr (D)	Realizado Jan/Abr / meta PPAG - % (D/A)	Realizado Jan/Abr / meta reprogramada - % (D/B)	Realizado Jan/Abr / Prog. Jan/Abr - % (D/C)
Físico	1	1	0	0	0,00	0,00	-
Financeiro	45.000,00	1.245.000,00	1.000,00	797,40	1,77	0,06	79,74

Ação: MONITORAMENTO HIDROGEOMETEOROLÓGICO (4379)

Produto: MUNICÍPIOS ATENDIDOS COM MONITORAMENTO DE VAZÃO Unid. de Medida: UNIDADE

SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

G.F.P	Crédito inicial (A)	Crédito autorizado (B)	Empenhado (C)	Liquidado(D)	Saldo de crédito (B-C)	Empenhado / crédito autorizado - % (C/B)	Liquidado / crédito autorizado - % (D/B)
3.31.1	799.418,00	799.418,00	152.685,01	95.914,26	646.732,99	19,10	12,00
3.73.1	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00
3.91.1	81.599,00	77.599,00	14.958,70	14.551,20	62.640,30	19,28	18,75

3.95.1	0,00	15.000,00	14.415,00	4.392,55	585,00	96,10	29,28
4.10.4	1.258.254,00	1.258.254,00	0,00	0,00	1.258.254,00	0,00	0,00
4.73.1	0,00	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00
TOTAL	2.139.271,00	2.225.271,00	182.058,71	114.858,01	2.043.212,29	8,18	5,16

Dados atualizados até 29/5/2019 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Abr % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Abr % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Abr (A/B)	FAROL
73,24		71,32		1,03	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta PPAG - Crédito inicial (A)	Meta reprogramada - Crédito autorizado (B)	Programado Jan/Abr (C)	Realizado Jan/Abr (D)	Realizado Jan/Abr / meta PPAG - % (D/A)	Realizado Jan/Abr / meta reprogramada - % (D/B)	Realizado Jan/Abr / Prog. Jan/Abr - % (D/C)
Físico	213	156	213	156	73,24	100,00	73,24
Financeiro	2.139.271,00	2.225.271,00	140.181,78	99.973,14	4,67	4,49	71,32

Ação: GESTÃO DA INFORMAÇÃO EM RECURSOS HÍDRICOS (4381)Produto: **BANCO DE DADOS ATUALIZADO** Unid. de Medida: **UNIDADE****SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA**

G.F.P	Crédito inicial (A)	Crédito autorizado (B)	Empenhado (C)	Liquidado(D)	Saldo de crédito (B-C)	Empenhado / crédito autorizado - % (C/B)	Liquidado / crédito autorizado - % (D/B)
3.31.1	5.500,00	5.500,00	500,00	0,00	5.000,00	9,09	0,00
3.73.1	0,00	567.000,00	326.966,25	220.892,66	240.033,75	57,67	38,96
TOTAL	5.500,00	572.500,00	327.466,25	220.892,66	245.033,75	57,20	38,58

Dados atualizados até 29/5/2019 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Abr % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Abr % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Abr (A/B)	FAROL
-		44.178,53		-	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta PPAG - Crédito inicial (A)	Meta reprogramada - Crédito autorizado (B)	Programado Jan/Abr (C)	Realizado Jan/Abr (D)	Realizado Jan/Abr / meta PPAG - % (D/A)	Realizado Jan/Abr / meta reprogramada - % (D/B)	Realizado Jan/Abr / Prog. Jan/Abr - % (D/C)
Físico	1	1	0	0	0,00	0,00	-
Financeiro	5.500,00	572.500,00	500,00	220.892,66	4.016,23	38,58	44.178,53

Justificativa de desempenho Jan-Abr

Foi suplementado o valor de R\$567.000,00 referente a convênio para cobrir a despesa do contrato com a Capgemini, já que não estava sendo previsto crédito na fonte 31, o que justifica a execução acima do previsto.

Ação: PROGRAMAS, PROJETOS E PESQUISA EM RECURSOS HIDRICOS (4411)Produto: **ATOS/PROCEDIMENTOS DE REGULAÇÃO DO USO DE RECURSOS HÍDRICOS** Unid. de Medida: **UNIDADE****SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA**

G.F.P	Crédito inicial (A)	Crédito autorizado (B)	Empenhado (C)	Liquidado(D)	Saldo de crédito (B-C)	Empenhado / crédito autorizado - % (C/B)	Liquidado / crédito autorizado - % (D/B)
3.31.1	69.000,00	69.000,00	1.848,19	966,39	67.151,81	2,68	1,40
3.73.1	0,00	373.866,40	8.830,96	1.968,57	365.035,44	2,36	0,53
4.73.1	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
TOTAL	69.000,00	492.866,40	10.679,15	2.934,96	482.187,25	2,17	0,60

Dados atualizados até 29/5/2019 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Abr % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Abr % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Abr (A/B)	FAROL
-		19,31		-	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta PPAG - Crédito inicial (A)	Meta reprogramada - Crédito autorizado (B)	Programado Jan/Abr (C)	Realizado Jan/Abr (D)	Realizado Jan/Abr / meta PPAG - % (D/A)	Realizado Jan/Abr / meta reprogramada - % (D/B)	Realizado Jan/Abr / Prog. Jan/Abr - % (D/C)
Físico	2	2	0	0	0,00	0,00	-
Financeiro	69.000,00	492.866,40	6.150,00	1.187,55	1,72	0,24	19,31

Justificativa de desempenho Jan-Abr

Não há meta física programada para o período, mas as ações previstas para ocorrerem no período de janeiro a abril, incluindo a realização da Semana da Água, foram alcançadas de forma satisfatória. No caso da meta orçamentária, estavam previstos gastos com a realização do referido evento, mas foi possível executar com parcerias, disponibilização do espaço da Biblioteca Pública sem ônus, custeio dos palestrantes por parceiros (Copasa e Cemig), havendo, portanto, economicidade com os gastos públicos, o que justifica a execução menor que o previsto.

Outras informações de situação: 2º bimestre

Foi verificado um equívoco na descrição do PRODUTO desta Ação. O correto é: 'PRODUÇÕES TÉCNICAS E INSTITUCIONAIS ENTREGUES' e não 'ATOS/PROCEDIMENTOS DE REGULAÇÃO DO USO DE RECURSOS HÍDRICOS'. A 'Especificação do Produto' está correta: SÃO PRODUÇÕES TÉCNICAS E INSTITUCIONAIS A SEREM ENTREGUES: RELATÓRIO DE GESTÃO E SITUAÇÃO DE RECURSOS HÍDRICOS APROVADO E PUBLICADO; REVISTA CIENTÍFICA PUBLICADA; SEMANA DA ÁGUA DE MINAS GERAIS REALIZADA; ESTUDO RELACIONADO À MELHORIA DA GESTÃO E DA QUALIDADE E QUANTIDADE DA ÁGUA REALIZADO. Assim, as entregas estarão alinhadas com a especificação do produto.

Ação: MONITORAMENTO INTEGRADO DA QUALIDADE DAS ÁGUAS - QUALIÁGUA (4421)

Produto: **ESTAÇÕES COM MEDIÇÃO DE QUALIDADE DA ÁGUA E VAZÃO MONITORADAS** Unid. de Medida: **UNIDADE**

SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

G.F.P	Crédito inicial (A)	Crédito autorizado (B)	Empenhado (C)	Liquidado(D)	Saldo de crédito (B-C)	Empenhado / crédito autorizado - % (C/B)	Liquidado / crédito autorizado - % (D/B)
3.31.1	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
3.73.1	0,00	4.598.827,14	43.994,25	4.834,15	4.554.832,89	0,96	0,11
3.95.1	0,00	273.831,43	202.117,35	202.117,35	71.714,08	73,81	73,81
4.73.1	0,00	18.633,54	0,00	0,00	18.633,54	0,00	0,00
TOTAL	1.000,00	4.892.292,11	246.111,60	206.951,50	4.646.180,51	5,03	4,23

Dados atualizados até 29/5/2019 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Abr % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Abr % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Abr (A/B)	FAROL
104,58		-		-	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta PPAG - Crédito inicial (A)	Meta reprogramada - Crédito autorizado (B)	Programado Jan/Abr (C)	Realizado Jan/Abr (D)	Realizado Jan/Abr / meta PPAG - % (D/A)	Realizado Jan/Abr / meta reprogramada - % (D/B)	Realizado Jan/Abr / Prog. Jan/Abr - % (D/C)
Físico	210	217	153	160	76,19	73,73	104,58
Financeiro	1.000,00	4.892.292,11	0,00	202.117,35	20.211,74	4,13	-

Ação: COBRANÇA PELO USO DE RECURSOS HÍDRICOS (4505)

Produto: **BACIA COM COBRANÇA IMPLEMENTADA** Unid. de Medida: **UNIDADE**

SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

G.F.P	Crédito inicial (A)	Crédito autorizado (B)	Empenhado (C)	Liquidado(D)	Saldo de crédito (B-C)	Empenhado / crédito autorizado - % (C/B)	Liquidado / crédito autorizado - % (D/B)
3.31.1	10.000,00	10.000,00	4.227,58	2.182,58	5.772,42	42,28	21,83
3.61.1	40.602.477,00	40.602.477,00	17.679.032,33	17.679.032,33	22.923.444,67	43,54	43,54
4.61.1	550.000,00	550.000,00	0,00	0,00	550.000,00	0,00	0,00
TOTAL	41.162.477,00	41.162.477,00	17.683.259,91	17.681.214,91	23.479.217,09	42,96	42,95

Dados atualizados até 29/5/2019 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Abr % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Abr % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Abr (A/B)	FAROL
100,00		46,74		2,14	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta PPAG - Crédito inicial (A)	Meta reprogramada - Crédito autorizado (B)	Programado Jan/Abr (C)	Realizado Jan/Abr (D)	Realizado Jan/Abr / meta PPAG - % (D/A)	Realizado Jan/Abr / meta reprogramada - % (D/B)	Realizado Jan/Abr / Prog. Jan/Abr - % (D/C)
Físico	12	12	12	12	100,00	100,00	100,00
Financeiro	41.162.477,00	41.162.477,00	19.964.608,91	9.331.913,59	22,67	22,67	46,74

Justificativa de desempenho Jan-Abr

A cobrança pelo uso de recursos hídricos é apurada trimestralmente, após o 5º dia útil do mês seguinte ao trimestre de exercício. Nisso temos que o 1º trimestre foi encerrado no 5º dia útil do mês de abril. Após encerramento, houve atraso no processo de apuração dos valores arrecadados por bacia hidrográfica, o que, consequentemente, atrasou na solicitação de repasse dos valores por contrato de gestão celebrado entre o IGAM e entidade equiparada. No financeiro, o processo foi liquidado somente no mês de maio, o que justifica o desempenho orçamentário crítico.

Ação: GESTÃO PARTICIPATIVA, APOIO AO CONSELHO ESTADUAL DE RECURSOS HÍDRICOS, COMITÊS DE BACIAS HIDROGRÁFICAS E ENTIDADES EQUIPARADAS À AGÊNCIA DE BACIA (4591)

Produto: **ENTE DO SISTEMA ESTADUAL DE GERENCIAMENTO DE RECURSOS HÍDRICOS APOIADO** Unid. de Medida: **UNIDADE**

SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

G.F.P	Crédito inicial (A)	Crédito autorizado (B)	Empenhado (C)	Liquidado(D)	Saldo de crédito (B-C)	Empenhado / crédito autorizado - % (C/B)	Liquidado / crédito autorizado - % (D/B)
3.31.1	300.000,00	300.000,00	42.522,91	30.380,84	257.477,09	14,17	10,13
3.95.1	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	100,00	0,00
TOTAL	300.000,00	303.000,00	45.522,91	30.380,84	257.477,09	15,02	10,03

Dados atualizados até 29/5/2019 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Abr % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Abr % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Abr (A/B)	FAROL
211,11		56,55		3,73	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta PPAG - Crédito inicial (A)	Meta reprogramada - Crédito autorizado (B)	Programado Jan/Abr (C)	Realizado Jan/Abr (D)	Realizado Jan/Abr / meta PPAG - % (D/A)	Realizado Jan/Abr / meta reprogramada - % (D/B)	Realizado Jan/Abr / Prog. Jan/Abr - % (D/C)
Físico	43	53	9	19	44,19	35,85	211,11
Financeiro	300.000,00	303.000,00	28.775,50	16.271,97	5,42	5,37	56,55

Justificativa de desempenho Jan-Abr

A meta física foi subestimada pois planejou-se atender menor número de entes nesse segundo bimestre considerando o cenário orçamentário de restrição do início do exercício financeiro de 2019. Mas no mês de março, na realização de uma mesma viagem com duração de uma semana foi possível conciliar o atendimento de 4 entes. Destaca-se também que, durante o período ocorreu atendimento a 2 entidades equiparadas que ao realizar um atendimento, repercutem em mais de um ente previsto na meta física, o que gerou economia em relação ao inicialmente previsto mesmo com maior número de entes atendidos.

Programa: APOIO À ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA (0701)

Ação: DIREÇÃO SUPERIOR (2001)

Produto: **AÇÃO DE GESTÃO INSTITUCIONAL SUPERIOR REALIZADA** Unid. de Medida: **SERVIÇO**

SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

G.F.P	Crédito inicial (A)	Crédito autorizado (B)	Empenhado (C)	Liquidado(D)	Saldo de crédito (B-C)	Empenhado / crédito autorizado - % (C/B)	Liquidado / crédito autorizado - % (D/B)
3.91.1	65.500,00	65.500,00	5.318,86	3.374,95	60.181,14	8,12	5,15
3.95.1	0,00	1.195,00	1.195,00	72,10	0,00	100,00	6,03
TOTAL	65.500,00	66.695,00	6.513,86	3.447,05	60.181,14	9,77	5,17

Dados atualizados até 29/5/2019 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Abr % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Abr % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Abr (A/B)	FAROL
100,00		19,32		5,18	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta PPAG - Crédito inicial (A)	Meta reprogramada - Crédito autorizado (B)	Programado Jan/Abr (C)	Realizado Jan/Abr (D)	Realizado Jan/Abr / meta PPAG - % (D/A)	Realizado Jan/Abr / meta reprogramada - % (D/B)	Realizado Jan/Abr / Prog. Jan/Abr - % (D/C)
Físico	1	1	1	1	100,00	100,00	100,00
Financeiro	65.500,00	66.695,00	7.118,40	1.375,23	2,10	2,06	19,32

Justificativa de desempenho Jan-Abr

Considerando o cenário de restrição orçamentária e financeira, o IGAM está fazendo esforços para diminuir suas despesas na medida do possível. Dessa forma, na ação 2001 foi executada somente despesas imprescindíveis, gerando um economia no inicialmente previsto. O físico encontra-se satisfatório, pois ele independe da execução das despesas orçamentárias.

Ação: PLANEJAMENTO, GESTÃO E FINANÇAS (2002)

Produto: **AÇÃO DE APOIO À GESTÃO INSTITUCIONAL REALIZADA** Unid. de Medida: **AÇÃO**

SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

G.F.P	Crédito inicial (A)	Crédito autorizado (B)	Empenhado (C)	Liquidado(D)	Saldo de crédito (B-C)	Empenhado / crédito autorizado - % (C/B)	Liquidado / crédito autorizado - % (D/B)
3.31.1	2.650.000,00	2.650.000,00	729.509,65	728.477,04	1.920.490,35	27,53	27,49
3.73.1	0,00	46.353,71	46.252,60	13.252,60	101,11	99,78	28,59
3.91.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.95.1	0,00	61.555,55	0,00	0,00	61.555,55	0,00	0,00
TOTAL	2.650.000,00	2.757.909,26	775.762,25	741.729,64	1.982.147,01	28,13	26,89

Dados atualizados até 29/5/2019 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Abr % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Abr % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Abr (A/B)	FAROL
100,00		102,87		0,97	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta PPAG - Crédito inicial (A)	Meta reprogramada - Crédito autorizado (B)	Programado Jan/Abr (C)	Realizado Jan/Abr (D)	Realizado Jan/Abr / meta PPAG - % (D/A)	Realizado Jan/Abr / meta reprogramada - % (D/B)	Realizado Jan/Abr / Prog. Jan/Abr - % (D/C)
Físico	1	1	1	1	100,00	100,00	100,00
Financeiro	2.650.000,00	2.757.909,26	478.869,32	492.602,58	18,59	17,86	102,87

Ação: REMUNERAÇÃO DE PESSOAL ATIVO E ENCARGOS SOCIAIS (2417)

Produto: PESSOA REMUNERADA Unid. de Medida: UNIDADE

SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

G.F.P	Crédito inicial (A)	Crédito autorizado (B)	Empenhado (C)	Liquidado(D)	Saldo de crédito (B-C)	Empenhado / crédito autorizado - % (C/B)	Liquidado / crédito autorizado - % (D/B)
1.60.1	1.120.000,00	1.120.000,00	1.110.701,01	1.110.701,01	9.298,99	99,17	99,17
1.91.1	11.182.901,00	11.182.901,00	3.501.709,52	3.501.709,52	7.681.191,48	31,31	31,31
3.31.7	2.967.539,00	2.967.539,00	1.190.736,50	1.190.736,50	1.776.802,50	40,13	40,13
3.91.1	0,00	4.000,00	2.709,33	2.709,33	1.290,67	67,73	67,73
TOTAL	15.270.440,00	15.274.440,00	5.805.856,36	5.805.856,36	9.468.583,64	38,01	38,01

Dados atualizados até 29/5/2019 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Abr % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Abr % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Abr (A/B)	FAROL
96,06		107,35		0,89	

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta PPAG - Crédito inicial (A)	Meta reprogramada - Crédito autorizado (B)	Programado Jan/Abr (C)	Realizado Jan/Abr (D)	Realizado Jan/Abr / meta PPAG - % (D/A)	Realizado Jan/Abr / meta reprogramada - % (D/B)	Realizado Jan/Abr / Prog. Jan/Abr - % (D/C)
Físico	127	122	127	122	96,06	100,00	96,06
Financeiro	15.270.440,00	15.274.440,00	4.278.471,01	4.592.959,49	30,08	30,07	107,35

Programa: OBRIGAÇÕES ESPECIAIS (0702)

Ação: PRECATÓRIOS E SENTENÇAS JUDICIÁRIAS (7004)

Produto: PRECATÓRIO/RPV PAGO Unid. de Medida: UNIDADE

SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

G.F.P	Crédito inicial (A)	Crédito autorizado (B)	Empenhado (C)	Liquidado(D)	Saldo de crédito (B-C)	Empenhado / crédito autorizado - % (C/B)	Liquidado / crédito autorizado - % (D/B)
1.60.9	1.000,00	9.295,01	7.492,26	7.492,26	1.802,75	80,61	80,61
TOTAL	1.000,00	9.295,01	7.492,26	7.492,26	1.802,75	80,61	80,61

Dados atualizados até 29/5/2019 - Fonte: ARMAZÉM SIAFI

DESEMPENHO CONSOLIDADO DA AÇÃO

FÍSICO		ORÇAMENTÁRIO		FÍSICO X ORÇAMENTÁRIO	
DESEMPENHO FÍSICO Jan/Abr % (A)	FAROL	DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO Jan/Abr % (B)	FAROL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA Jan/Abr (A/B)	FAROL

-	☹	-	☹	-	☹
---	---	---	---	---	---

ANÁLISE DA EXECUÇÃO

	Meta PPAG - Crédito inicial (A)	Meta reprogramada - Crédito autorizado (B)	Programado Jan/Abr (C)	Realizado Jan/Abr (D)	Realizado Jan/Abr / meta PPAG - % (D/A)	Realizado Jan/Abr / meta reprogramada - % (D/B)	Realizado Jan/Abr / Prog. Jan/Abr - % (D/C)
Físico	5	5	0	0	0,00	0,00	-
Financeiro	1.000,00	9.295,01	0,00	0,00	0,00	0,00	-